

## Beräknad intäktsram avseende tillsynsperioden 2016–2019

### Vallebygdens Energi ek. för., REL00201

Vid beräkning av intäktsram är utgångspunkten att intäktsramen ska täcka skäliga kostnader för att bedriva elnätsverksamhet under tillsynsperioden och ge en rimlig avkastning på det kapital som krävs för att bedriva verksamheten (kapitalbas). De kostnader som avses vid beräkning av intäktsram är i huvudsak kostnader för kapital samt löpande kostnader. Energimarknadsinspektionen (Ei) har beräknat intäktsramen genom att använda formeln nedan.

$$\text{Intäktsram} = \left( \begin{array}{c} \text{Kapitalkostnader} + \\ \text{Löpande påverkbara kostnader efter effektiviseringskrav} + \\ \text{Löpande opåverkbara kostnader} \end{array} \right)$$

### Beräkning av intäktsram

#### Kapitalkostnader

Ei har beräknat kapitalkostnaden med real linjär metod utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångar med grund i företagets utgående kapitalbas per den 1 januari 2015. Därtill har även företagets prognos för investeringar och utrangeringar per halvår för perioden den 1 januari 2015–30 juni 2019 legat till grund för beräkning av kapitalkostnader för perioden 2016–2019. Uppgifterna har Ei hämtat från företagets ansökan och nuanskningsvärderat enligt tabell 1 och 2 nedan.

Kapitalkostnader består av kostnader för kapitalförslitning och kostnader för kapitalbindning.

#### Företagets kapitalkostnad

I tabell 1 framgår företagets summa av investeringar och utrangeringar per halvår samt värdet av företagets kapitalbas per halvår.

I tabell 2 redovisas företagets nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning samt åldersjusterat nuanskningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning. Av tabell 2 framgår även Ei:s beräkning av:

- Företagets kostnad för kapitalförslitning och kapitalbindning per halvår.
- Total kapitalkostnad per halvår och år samt för hela tillsynsperioden.

Tabell 1 – Beräkning av kapitalkostnad (tkr)

		2015		2016		2017		2018		2019		
		Företagets rapporterade investeringar och utrangeringar (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	295	361	259	90	768	-528	72	303	257	248	
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	31	313	255	97	0	123	48	97	219	48	
	Elmätare och IT-system	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Utgående kapitalbas år 2014</b>		Kapitalbasens värde per halvår (NUAK i nivå 2014)										
	Ledningar	152 974	152 974	153 270	153 630	153 889	153 979	154 747	154 219	154 291	154 595	154 851
	Stationer, transformatorer och kringutrustning	61 715	61 715	61 746	62 058	62 314	62 410	62 410	62 533	62 581	62 678	62 897
	Elmätare och IT-system	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649	5 649
		220 338	220 338	220 664	221 337	221 851	222 038	222 806	222 401	222 521	222 921	223 397

**Tabell 2 - Beräkning av kapitalkostnad (tkr)**

		2016		2017		2018		2019	
<b>Nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalförslitning</b>									
Ledningar		153 630	153 889	153 979	154 747	124 213	124 397	116 835	117 344
Ledningar - 41:a året						30 006	29 894	8 360	8 360
Ledningar - 42:a året								29 399	29 147
Stationer, transformatorer och kringutrustning		62 058	62 314	62 410	62 410	51 439	51 487	31 043	31 343
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						11 094	11 094	20 541	20 501
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								11 094	11 053
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		5 649	5 649	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	5 649	5 649	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - Äldre än 12 år		0	0	0	0	5 649	5 649	5 649	5 649
<b>Åldersjusterat nuanskaffningsvärde per halvår för beräkning av kapitalbindning</b>									
Ledningar		59 417	59 662	57 125	57 879	54 044	54 012	51 921	52 209
Ledningar - 41:a året						732	729	204	204
Ledningar - 42:a året								700	694
Stationer, transformatorer och kringutrustning		18 315	18 579	17 228	17 183	15 847	15 887	14 806	15 082
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						271	271	501	500
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								264	263
Elmätare och IT-system		0	0	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 11:e året		514	514	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	471	471	0	0	0	0
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	<b>Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår</b>							
Ledningar	40	1 920	1 924	1 925	1 934	1 553	1 555	1 460	1 467
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40	776	779	780	780	643	644	388	392
Elmätare och IT-system	10	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Avskrivningstider</b>	<b>År</b>	<b>Beräkning av kostnad för kapitalförslitning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända</b>							
Ledningar - 41:a året	41					366	365	102	102
Ledningar - 42:a året	42							350	347
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året	41					135	135	251	250
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året	42							132	132
Elmätare och IT-system - 11:e året	11	257	257	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året	12	0	0	235	235	0	0	0	0
<b>Kalkylränta</b>		<b>Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår</b>							
Ledningar		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 346	1 351	1 294	1 311	1 224	1 223	1 176	1 183
Elmätare och IT-system		415	421	390	389	359	360	335	342
		0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kalkylränta</b>		<b>Beräkning av kostnad för kapitalbindning per halvår för anläggningar vars ekonomiska livslängd gått till ända</b>							
Ledningar - 41:a året		4,53%		4,53%		4,53%		4,53%	
Ledningar - 42:a året						17	17	5	5
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 41:a året						6	6	11	11
Stationer, transformatorer och kringutrustning - 42:a året								6	6
Elmätare och IT-system - 11:e året		12	12	0	0	0	0	0	0
Elmätare och IT-system - 12:e året		0	0	11	11	0	0	0	0
<b>Kapitalkostnad = Kapitalförslitning + Kapitalbindning</b>									
		2016		2017		2018		2019	
Ledningar		3 266	3 275	3 219	3 245	3 159	3 159	3 109	3 119
Stationer, transformatorer och kringutrustning		1 191	1 200	1 170	1 169	1 143	1 145	1 123	1 132
Elmätare och IT-system		268	268	246	246	0	0	0	0
Summa kapitalkostnad halvår		4 725	4 743	4 635	4 661	4 303	4 304	4 232	4 251
<b>Summa kapitalkostnad helår i 2014 års prisnivå</b>		<b>9 468</b>		<b>9 296</b>		<b>8 607</b>		<b>8 483</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden i 2014 års prisnivå</b>		<b>35 854</b>							
Varav kostnad för kapitalförslitning		22 570							
Varav kostnad för kapitalbindning		13 284							

2019-102661-0005 2020-02-28



### Löpande kostnader

De löpande kostnaderna delas in i påverkbara och opåverkbara kostnader.

#### *Företagets löpande påverkbara kostnader*

De påverkbara kostnaderna har beräknats med utgångspunkt dels i företagets rapporterade uppgifter i årsrapporterna för åren 2010–2013, dels av företagets inrapporterade uppgifter i ansökan om intäktsram. Dessa uppgifter har Ei räknat upp till 2014 års prisnivå för

- 1 nätkoncessionshavare med områdeskoncession; faktorprisindex för lokalnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 2 nätkoncessionshavare med regionledning; faktorprisindex regionnät, delindex drift- och underhåll påverkbart,
- 3 ett stamnätsföretag; faktorprisindex stamnät, delindex drift- och underhåll påverkbart.

Därefter har avdrag gjorts för effektiviseringskrav. Företagets beräknade påverkbara kostnader framgår av tabell 3.

**Tabell 3 – Löpande påverkbara kostnader (tkr)**

Kostnader		2010	2011	2012	2013
Totala kostnader för transitering och inköp av kraft	RR7320	7 164	6 521	6 442	6 632
Råvaror och förnödenheter	RR73120	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	RR73130	3 143	3 131	3 130	3 234
Personalkostnader	RR73140	1 088	1 086	1 214	1 032
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>		<b>11 395</b>	<b>10 738</b>	<b>10 786</b>	<b>10 898</b>
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader</b>					
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	0	0	0	0
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	TN630450 / TN730401	-1 257	-1 106	-814	-905
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451 / TN730402	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	-5 765	-5 273	-5 487	-5 585
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät		0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransbrott	RR7323	0	0	0	0
Kostnader för myndighetsavgifter	RR7324	-142	-142	-141	-142
Kostnader som finns redovisade bland kostnader enligt 4 kap. 12§ EIFS 2015:1 men som beaktas vid åldersbestämningen av investeringar i befintliga anläggningar		-1 988	-2 071	-1 971	-1 908
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisning		0	0	0	0
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0
<b>Summa avgår</b>		<b>-9 152</b>	<b>-8 592</b>	<b>-8 413</b>	<b>-8 540</b>
<b>Påverkbara kostnader</b>		<b>2 243</b>	<b>2 146</b>	<b>2 373</b>	<b>2 358</b>
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>					
		2009	2010	2011	2012
	<i>Omvandlingsränta: 6,65%</i>				
Utgående bokfört värde		628	1 627	2 730	2 802
Årets avskrivningar			183	551	483
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>225</b>	<b>659</b>	<b>665</b>	<b>792</b>
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för respektive år		0	0	0	0
<b>Totala påverkbara kostnader</b>		<b>2 468</b>	<b>2 805</b>	<b>3 038</b>	<b>3 150</b>
Uppräkningsfaktor till 2014		1,0900	1,0583	1,0283	1,0187
Summa påverkbara kostnader i 2014 års prisnivå		<b>2 690</b>	<b>2 969</b>	<b>3 124</b>	<b>3 209</b>
<b>Medelvärde 2010-2013 påverkbara kostnader</b>		<b>2 998</b>			
Ändring pga. företagets begäran för åren 2010-2013 utöver ändringar i årsrapporter, för perioden		<b>0</b>			
		2016	2017	2018	2019
Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav, för vart och ett av åren 2016-2019		<b>2 998</b>	<b>2 998</b>	<b>2 998</b>	<b>2 998</b>
<b>Påverkbara löpande kostnader före avdrag för effektiviseringskrav 2016-2019, totalt</b>		<b>11 991</b>			
<i>Effektiviseringskrav för tillsynsperioden 2016-2019: 1,00%</i>		2016	2017	2018	2019
<b>Påverkbara löpande kostnader efter avdrag för effektiviseringskrav</b>		<b>2 968</b>	<b>2 938</b>	<b>2 909</b>	<b>2 880</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden 2016-2019</b>		<b>11 694</b>			

### Företagets löpande opåverkbara kostnader

De opåverkbara kostnaderna som har prognostiserats av företaget framgår av tabell 4 nedan. Dessa kostnader ingår i sin helhet vid beräkning av intäktsram.

Tabell 4 - Löpande opåverkbara kostnader (tkr)

Prognos opåverkbara kostnader	2016	2017	2018	2019
Kostnader för att täcka nätförluster, inköp	700	800	900	1 000
Kostnader för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnader för abonnemang till överliggande och angränsande nät	5 800	5 916	6 034	6 154
Kostnader för anslutningar till överliggande och angränsande nät	0	0	0	0
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	2	2	3	4
Kostnader för myndighetsavgifter	142	142	142	142
<b>Summa</b>	<b>6 644</b>	<b>6 860</b>	<b>7 079</b>	<b>7 300</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>27 883</b>			

### Beräknad intäktsram för tillsynsperioden 2016-2019

Ei har beräknat företagets intäktsram till 75 431 tkr, se tabell 5 nedan.

Tabell 5 - Beräknad intäktsram

	Tkr	
Kapitalkostnader	35 854	
Löpande kostnader		
	Påverkbara kostnader	11 694
	Opåverkbara kostnader	27 883
<b>Beräknad intäktsram</b>	<b>75 431</b>	